

RCS : ROMANS Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ROMANS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00669 Numéro SIREN : 793 409 103 Nom ou dénomination : A2DN
--

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2023 sous le numéro de dépôt B2023/006216

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT
ACTIF CIRCULANT
ACTIF IMMOBILISE
STOCKS
CAPITAUX PROPRES
DETTE (4)
RENOUVOIS

Désignation de l'entreprise		A2DN		Néant			
Adresse de l'entreprise		30 RUE JACQUEMART		26100 ROMANS SUR ISERE			
Numéro SIRET *		7 9 3 4 0 9 1 0 3 0 0 0 2 5					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		1 2		Durée de l'exercice précédent *		1 2	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				3 1 1 2 2 0 2 2		3 1 1 2 2 0 2 1	
ACTIF		Brut 1		Amortissements - Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
Immobiliations incorporelles		Fonds commercial *		010		56 561	
		Autres *		014			
Immobiliations corporelles *		028		182 369		030	
						97 406	
Immobiliations financières * (1)		040				042	
Total I (5)		044		238 930		048	
						97 406	
Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050				052	
Marchandises *		060				062	
Avances et acomptes versés sur commandes		064				066	
Créances (2)		Clients et comptes rattachés *		068			
		Autres * (3)		072		4 876	
						074	
						4 876	
Valeurs mobilières de placement		080				082	
Disponibilités		084		34 148		086	
						34 148	
Charges constatées d'avance *		092		376		094	
						376	
Total II		096		39 400		098	
						39 400	
Total général (I+II)		110		278 330		112	
						97 406	
						180 924	
						214 331	
PASSIF				Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2	
Capital social ou individuel *		120		7 500		7 500	
Ecart de réévaluation		124					
Réserve légale		126		750		750	
Réserves réglementées *		130					
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)		131		83 400		83 348	
Report à nouveau		134					
Résultat de l'exercice		136		10 733		28 052	
Subventions d'investissement		137		9 930		11 430	
Provisions réglementées		140					
Total I		142		112 312		131 080	
Provisions pour risques et charges		154					
Total II		156		25 769		51 997	
Emprunts et dettes assimilées		164					
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		166		23 246		19 968	
Fournisseurs et comptes rattachés *		172		19 596		11 286	
Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)		169		3 683			
Produits constatés d'avance		174					
Total III		176		68 612		83 251	
Total général (I + II + III)		180		180 924		214 331	
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an		193		(4) Dont dettes à plus d'un an		195	
(2) Dont créances à plus d'un an		197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *		182	
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs		199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *		184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Certifié Bouffier, la présidente

NM

Formulaire obligatoire (article 102 Septies

N° 1 du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise A2DN

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
		13 1 1 2 2 0 2 2		13 1 1 2 2 0 2 1	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * dont export et livraisons intracommunautaires	209	210	465 138	404 856
	Production vendue { biens services * }	215	214		
		217	218		
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222		
	Production immobilisée *		224		
	Subventions d'exploitation reçues		226		18 000
	Autres produits		230	1 040	65
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)		232	466 178	422 921
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		234	269 718	234 450
	Variation de stock (marchandises) *		236		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)		238	1 501	25
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *		240		
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : mobilier - immobilier)		242	61 150	61 120
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	244	2 705	2 536
	Rémunérations du personnel *		250	82 021	65 179
	Charges sociales (cf. renvoi 380)		252	17 322	10 154
	Dotations aux amortissements *		254	14 573	14 364
	Dotations aux provisions		256		
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259	262	4 697	4 716
		260			
Total des charges d'exploitation (II)		264	453 687	392 544	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	12 491	30 377
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		280	203	631
	Produits exceptionnels (IV)		290	1 660	1 515
	Charges financières (V)		294	562	1 196
	Charges exceptionnelles { dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347	300	1 165	1 501
		348			
Impôts sur les bénéfices * (VII)			306	1 894	1 774
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)			310	10 733	28 052
B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	10 733	314
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *		316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318		
	Provisions non déductibles *		322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)		324	1 894	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	330		
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*	248			
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensés de réintégration)	249	251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999		
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997	
DÉDUCTIONS	Entreprise nouvelles (44. series A)	986	987	Zones de restructuration de la défense (44. series A)	127
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. series A)	981	989	Bassins d'emploi à dynamiser (art. 44. series A)	991
	Divers dont ZFA NG (44. series A)	345	344	Créance due au report en arrière du déficit	346
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G			Zone de développement prioritaire (44. series A)	993
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2			352	12 627	354
DÉFICITS	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)		356		
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :				360
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2			370	12 627	372

NH

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 180 924.05 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 465 137.89 Euros et dégageant un bénéfice de 10 732.57 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	56 561		
Installations générales agencements aménagements des constructions	109 642		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 845		
Installations générales agencements aménagements divers	39 136		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 991		
Avances et acomptes	1 754		
TOTAL	182 369		
TOTAL GENERAL	238 930		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			56 561	56 561
Installations générales agencements aménagements constr.			109 642	109 642
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			8 845	8 845
Installations générales agencements aménagements divers			39 136	39 136
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			22 991	22 991
Avances et acomptes			1 754	1 754
TOTAL			182 369	182 369
TOTAL GENERAL			238 930	238 930

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.	58 352	7 009		65 361
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 873	808		6 681
Installations générales agencements aménagements divers	11 149	4 640		15 789
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 459	2 116		9 575
TOTAL	82 833	14 573		97 406
TOTAL GENERAL	82 833	14 573		97 406

NM

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	7 009				
Instal.techniques matériel outillage indus.	808				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 640				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 116				
TOTAL	14 573				
TOTAL GENERAL	14 573				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Taxe sur la valeur ajoutée	4 161	4 161	
Débiteurs divers	714	714	
Charges constatées d'avance	376	376	
TOTAL	5 252	5 252	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	23	23		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	25 747	8 115	17 631	
Fournisseurs et comptes rattachés	23 246	23 246		
Personnel et comptes rattachés	4 499	4 499		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 499	5 499		
Impôts sur les bénéfices	1 894	1 894		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 771	3 771		
Autres impôts taxes et assimilés	250	250		
Groupe et associés	3 683	3 683		
TOTAL	68 612	50 980	17 631	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 203			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	15.0000	500			500

NM

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCE GDM	56 560			56 560	
Total	56 560			56 560	

Le fonds de commerce est considéré comme ayant une durée de vie non limitée, en conséquence nous n'avons effectué aucun amortissement de ce fonds.

Nous avons procédé à un test de dépréciation sur la base d'une évaluation en pourcentage du chiffre d'affaires, conformément aux statistiques professionnelles. écessaire.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

NH

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	793
Dettes fiscales et sociales	5 596
Total	6 411

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	376
Total	376

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 747
Total	25 747

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : emprunt trvx
Montant initial de cette garantie : 60 000
Montant restant dû en capital : 25 747
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/06/2023

NM

A2DN
Société par actions simplifiée au capital de 7 500 €
Siège social : 30 rue Jacquemart
26 100 ROMANS SUR ISERE
RCS ROMANS: 793 409 103

Résolution d'affectation du résultat approuvée
par décision de l'associé unique du 30 juin 2023 et votée

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31 décembre 2022 de 10 733 € de la manière suivante :

- Dotation au poste « autres réserves » pour un montant de 733 €
- Dotation à titre de dividendes pour un montant de 10 000 €

Il est ici rappelé :

1) qu'au titre des trois précédents exercices, les distributions de dividendes intervenues sont les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement	
	Dividendes	Autres revenus distribués
Année N-1	28 000	0
Année N-2	80 000	0
Année N-3	30 000	0

La présidente,

